



صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان
صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳ که در اجرای بند ۸ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	عنوان
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی:
۴-۵	الف-اطلاعات کلی صندوق
۵	ب-مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۸	پ-خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۲۶	ت-یادداشت های مربوط به اقلام صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشا گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۲۶ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه کاردان	کیومرث شریفی
متولی صندوق	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	غلامحسین سمیعی

شوکت تامین سرمایه کاردان ش.ت. ۴۴۸۳۷۱



موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی



صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۹,۷۲۱,۷۶۷,۵۱۶,۷۳۸	۴,۰۲۳,۹۶۵,۰۶۹,۴۰۴	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۷,۳۰۶,۸۶۶,۳۰۷	۵۹۵,۴۹۷,۷۷۶	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۰۲,۲۳۱,۵۸۸,۶۶۴	۳۳۱,۱۳۹,۶۶۹,۲۴۱	۷	حسابهای دریافتی
۳۰,۶۴۵,۴۳۵	۴۱,۵۹۲,۰۵۳,۴۰۸	۸	جاری کارگزاران
۵,۰۶۰,۲۰۱,۱۲۳	۳,۵۱۱,۳۶۶,۵۶۸	۹	سایر دارایی ها
۱,۳۶۱,۹۴۵	۱,۳۶۱,۹۴۵	۱۰	موجودی نقد
۹,۸۴۶,۳۹۸,۱۸۰,۲۱۲	۴,۴۰۰,۸۰۵,۰۱۸,۳۴۲		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
۲۵۱,۸۴۱,۶۴۲,۲۹۳	۲۴۴,۶۸۰,۴۱۲,۰۴۵	۱۱	پرداختی به ارکان صندوق
۹۶۷,۳۲۳	۹۶۷,۳۲۳	۱۲	بدهی به سرمایه گذاران
۸,۵۲۸,۰۸۷,۳۲۵	۷,۶۶۸,۷۰۹,۶۰۶	۱۳	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۲۶۰,۳۷۰,۶۹۶,۹۴۱	۲۵۲,۳۵۰,۰۸۸,۹۷۴		جمع بدهی ها
۹,۵۸۶,۰۲۷,۴۸۳,۲۷۱	۴,۱۴۸,۴۵۴,۹۲۹,۳۶۸	۱۴	خالص دارایی ها
۳۴۰,۲۵۳	۸۵,۲۶۰		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.



کیومرث شریفی شرکت تامین سرمایه کاردان ش.ا.ب. ۴۴۸۲۷۱

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

شرکت تامین سرمایه کاردان

مدیر صندوق

غلامحسین سمیعی

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر

متولی صندوق



موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱
درآمدها:		
۱۵	ریال (۱۵۹,۰۶۸,۵۳۰,۱۲۴)	ریال (۱,۰۳۴,۵۶۶,۹۲۷,۱۸۷)
۱۶	ریال (۲۱۷,۵۹۶,۹۱۱,۹۲۴)	ریال (۱,۵۰۴,۸۴۸,۷۹۶,۱۳۳)
۱۷	۴۳۸,۶۱۷,۰۰۷,۵۳۳	۶۱۳,۱۵۱,۸۸۸,۲۱۶
۱۸	۱۸,۴۱۲,۷۱۱	۳,۰۴۲,۷۲۵
۱۹	۳,۵۵۵,۷۳۹,۰۳۰	۳,۳۹۷,۸۲۶,۴۲۳
جمع سود (زیان)	۶۵,۵۲۵,۷۱۷,۲۲۶	(۱,۹۲۲,۸۶۲,۹۶۵,۹۵۶)
هزینه ها:		
۲۰	(۴۸,۶۱۳,۰۲۰,۴۰۴)	(۷۱,۴۷۰,۶۲۶,۶۶۵)
۲۱	(۲,۰۰۱,۸۵۵,۹۳۳)	(۱,۵۳۰,۷۲۴,۴۹۹)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	۱۴,۹۱۰,۸۴۰,۸۸۹	(۱,۹۹۵,۸۶۴,۳۱۷,۱۲۰)
۲۲	-	(۲۸,۳۵۶,۱۶۴)
سود (زیان) خالص دوره	۱۴,۹۱۰,۸۴۰,۸۸۹	(۱,۹۹۵,۸۹۲,۶۷۳,۲۸۴)
بازده میانگین سرمایه گذاری - درصد	۰.۲۴٪	(۱۷.۶۸)٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره - درصد	۰.۳۶٪	(۲۲.۳۶)٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱
۲۳	تعداد ریال ۲۸,۱۷۳,۲۰۶	تعداد ریال ۱۲,۹۰۲,۲۵۰,۳۷۱,۷۴۶
	۷۸,۲۴۲,۹۸۲	۳۵,۳۰۲,۲۰۰,۰۰۰
	(۵۷۷,۵۹۸,۲۶۰,۰۰۰)	(۱۰۲,۷۷۲,۸۲۰,۰۰۰)
	۱۴,۹۱۰,۸۴۰,۸۸۹	(۱,۹۹۵,۸۹۲,۶۷۳,۲۸۴)
	(۴,۸۷۴,۸۸۵,۱۳۴,۷۹۲)	(۱,۹۴۹,۵۹۳,۷۵۱,۰۰۴)
	۴,۱۴۸,۴۵۴,۹۲۹,۳۶۸	۲۹,۱۴۱,۱۶۳
	۴۸,۶۵۶,۳۶۲	۸,۸۸۹,۱۹۳,۳۲۷,۴۵۸

شرح
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
سود (زیان) دوره
تعدیلات
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =	سود خالص
۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره =	میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال سود و زیان خالص
	خالص دارایی های پایان دوره



کیمبرث شریفی شرکت تامین سرمایه کاردان ش.ت. ۲۴۸۲۷۱

غلامحسین سمیعی



موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه کاردان	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان (صندوق سرمایه گذاری قابل معامله) با شناسه ملی ۱۴۰۰۴۶۹۲۵۵۵ که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ محسوب می شود، در تاریخ ۱۳۹۳/۱۱/۰۵ تحت شماره ۳۵۳۳۲ نزد اداره ثبت شرکتهای و موسسات غیر تجاری استان تهران و در تاریخ ۱۳۹۳/۱۱/۱۱ تحت شماره ۱۱۳۱۲ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است و مجوز فعالیت خود را در تاریخ ۱۳۹۴/۰۱/۱۷ از سازمان بورس و اوراق بهادار اخذ نموده است. هدف از تشکیل صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این اهداف، صندوق در اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده ها و گواهی سپرده بانکی، سهام پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه نا محدود می باشد (سال مالی صندوق به مدت یکسال شمسی، از ابتدای خرداد ماه هر سال تا انتهای اردیبهشت ماه سال بعد است). آدرس صندوق بلوار نلسون ماندلا، خیابان شهید سرتیپ هوشنگ وحید دستگردی، پلاک ۲۸۱ است.

۲-۱- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.iran-kfunds3.ir درج گردیده است.

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه گذاری ممتاز از یک حق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است :

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای	درصد به کل واحدهای
۱	شرکت تدبیرگران فردای امید(سهامی خاص)	۱۰,۰۰۰	۰.۵
۲	شرکت تامین سرمایه کاردان(سهامی خاص)	۱,۹۹۰,۰۰۰	۹۹.۵
	جمع	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

مدیر و بازارگردان صندوق، شرکت تامین سرمایه کاردان (سهامی عام) است که در تاریخ ۱۳۹۲/۱۰/۱۷ به شماره ثبت ۴۴۸۲۷۱ و شناسه ملی ۱۴۰۰۳۸۳۵۳۱۵ نزد مرجع ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است. آدرس مدیر صندوق تهران، بلوار نلسون ماندلا، خیابان شهید سرتیپ هوشنگ وحید دستگردی، پلاک ۲۸۱ است.

متولی صندوق، موسسه حسابرسی هدف نوین نگر است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۲/۱۹ تاسیس و به شماره ثبت ۲۷۴۴۲ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۵۳۷۵۲۰ نزد مرجع ثبت شرکتهای شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از خیابان شریعتی، خیابان وحید دستگردی (ظفر) بعد از خیابان شمس تبریزی، پلاک ۱۴۸، طبقه ۳، واحد ۲.

حسابرس صندوق، مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۷۹/۰۳/۱۷ با شماره ثبت ۱۲۰۰۵ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۴۶۸۶۰۰ نزد مرجع ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: تهران شریعتی، قلهک، کوچه شریف، پلاک ۵.

۳ - مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان سال مالی تهیه می شود.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱ - سرمایه گذاری ها:

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱ - سرمایه گذاری در سهام شرکتهای بورسی یا فرابورسی:

سرمایه گذاری در سهام شرکتهای بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ با توجه به بند ۱-۲ دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

۲-۱-۴- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آن‌ها محاسبه می‌شود. با توجه به دستورالعمل نحو تضمین خرید و فروش از اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری مدیر می‌تواند در صورت وجود شواهد ارائه مستندات کافی ارزش اوراق بهادار در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۳-۱-۴- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی و یا غیر فرابورسی :

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۱-۲-۴- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۲-۲-۴- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حسابهای صندوق منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل پنج در هزار (۰/۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	۱- کارمزد ثابت حداکثر ۱,۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام بعلاوه ۳ دهم درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها ۲- کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه‌التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل: ۲-۱- در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی‌رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی‌گردد. ۲-۲- محاسبات باید به صورت روزانه در دفاتر صندوق با توجه به بازده محقق شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شناسایی و ثبت گردد و متناسباً کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل میگردد. ۲-۳- محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است. ۲-۴- با توجه به وجود هزینه‌های صندوق، هزینه معاملات و حساب‌های دریافتی در صندوق که تاثیر آن در شاخص لحاظ نمی‌گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل میگردد (هر زمان شاخص مثبت باشد در عدد ۹۰ درصد ضرب و زمانی که شاخص منفی باشد در عدد ۱,۱ ضرب می‌گردد).
کارمزد متولی	سالانه دو در ده هزار از متوسط ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۱,۴۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲,۲۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
کارمزد بازارگردان	سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱,۲۳۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۱ در هزار ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه‌های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه معادل مبلغ تعیین شده در قرارداد نرم افزاری و با تصویب مجمع صندوق
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تایید مجمع
هزینه سپرده گذاری و نگهداری اوراق	طبق قوانین شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه می‌باشد.

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

۴-۴- بدهی به ارکان

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، بازارگردان هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰٪ قابل پرداخت است و باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس می شود و در پایان هر سال پراخت می شود.

۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری، کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری، کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به این که بر طبق ماده ۱۴ اساسنامه، ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آن که دارایی های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس میشود.

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
گزارش مالی میان‌دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

درصد به کل دارایی‌ها	۱۴۰۳/۰۲/۳۱		درصد به کل دارایی‌ها	۱۴۰۳/۰۵/۳۱		بهای تمام شده	ریال	ریال	صنعت
	خالص ارزش فروش	ریال		خالص ارزش فروش	ریال				
۵۸.۰	۵۷۱,۵۷۰,۷۹۷,۶۰۰	۴۶۳,۳۳۲,۹۶۳,۲۸۶	۵.۷	۲۲۳,۲۳۳,۸۶۸,۰۰۰	۱۸۷,۱۶۴,۸۳۳,۶۷۶	بانکها و موسسات اعتباری			
۲.۳۸	۳۳۴,۶۹۲,۵۶۵,۰۸۵	۳۷۴,۵۲۶,۶۱۷,۹۴۵	۲.۶۹	۱۱۸,۳۱۰,۶۳۸,۱۴۰	۳۲۱,۷۳۷,۵۰۷,۹۶۰	خودرو و ساخت قطعات			
۲.۰۰	۱۹۶,۴۸۱,۴۷۲,۵۷۷	۱۵۸,۴۴۳,۴۲۴,۵۴۸	۱.۶۵	۷۲,۴۴۴,۳۰۳,۲۵۵	۵۵,۹۳۷,۹۴۲,۴۸۶	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی			
۱۴.۲۶	۱,۴۰۴,۱۹۲,۹۱۷,۶۳۳	۱,۲۸۲,۸۵۳,۱۵۶,۶۶۹	۱۲.۵۷	۵۵۳,۱۲۸,۳۲۶,۶۳۹	۵۴۹,۸۶۹,۰۶۱,۲۹۶	شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی			
۰.۴۵	۴۴,۳۳۵,۳۲۵,۰۰۰	۴۷,۷۷۲,۵۹۰,۴۷۳	۰.۸۶	۳۷,۸۷۳,۳۰۵,۰۰۰	۴۷,۷۷۲,۵۹۰,۴۷۳	انبوه سازی، املاک و مستغلات			
۸۰.۴	۷۹۱,۳۵۶,۱۷۵,۰۲۰	۷۸۶,۸۷۵,۰۸۵,۵۷۴	۷.۹۵	۳۴۹,۷۵۴,۷۶۳,۰۱۲	۴۲۰,۳۶۹,۷۱۵,۲۰۲	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای			
۱۹.۴۰	۱,۹۱۰,۴۸۷,۹۲۴,۶۴۷	۱,۸۰۳,۴۷۸,۱۰۶,۸۰۵	۲۰.۵۶	۹۰,۴۷۶,۵۴۲,۹۶۳	۷۹۱,۳۰۲,۷۴۲,۰۰۲	محصولات شیمیایی			
۹.۳۲	۹۱۷,۸۰۳,۹۹۲,۳۶۲	۷۲۳,۶۰۴,۶۶۷,۲۶۰	۷.۲۶	۳۱۹,۴۸۱,۸۰۷,۰۴۴	۲۴۷,۹۵۴,۸۶۷,۶۰۹	استخراج کانه های فلزی			
۰.۵۰	۴۹,۰۲۰,۳۴۶,۱۷۶	۵۹,۵۹۷,۹۸۲,۱۱۲	۰.۶۰	۲۶۵,۰۳۰,۱۳۳,۱۵۴	۳۱,۴۹۸,۱۱۵,۳۱۵	فعالیهایی کمکی به نهادهای مالی واسط			
۱۵.۰	۱۴۷,۷۸۹,۶۹۰,۲۰۲	۱۰۸,۲۵۴,۷۳۷,۶۰۲	۰.۹۱	۳۹,۹۸۸,۹۴۱,۶۱۵	۲۴,۸۳۱,۷۴۷,۱۶۲	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات			
۱.۱۱	۱۰۹,۳۲۷,۱۳۷,۵۲۵	۲۱۴,۵۰۳,۵۱۹,۱۹۵	۰.۴۰	۱۷,۵۷۷,۰۳۷,۴۱۲	۴۶,۴۲۲,۸۱۳,۱۵۷	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر			
۵۰.۹	۵۰۱,۰۳۳,۰۳۳,۸۶۴	۳۰۹,۹۶۶,۷۹۶,۲۹۳	۳.۱۵	۱۳۸,۵۰۰,۹۷۵,۸۲۴	۸۱,۳۲۵,۷۷۰,۴۰۹	سیمان، آهک و گچ			
۳۶۵	۳۵۹,۳۱۴,۰۴۱,۳۷۸	۳۸۷,۲۰۴,۳۰۱,۸۷۹	۲.۸۸	۱۳۶,۵۹۴,۴۴۷,۱۱۴	۱۵۹,۷۷۴,۸۱۲,۲۹۲	مواد و محصولات دارویی			
۱.۳۲	۱۲۹,۵۵۸,۶۲۹,۰۳۴	۱۰۱,۸۲۱,۵۶۲,۵۹۹	۰.۸۲	۳۶,۰۳۰,۶۶۶,۶۹۲	۲۹,۰۳۳,۸۱۴,۳۱۹	زراعت و خدمات وابسته			
۱۶.۸۹	۱,۶۶۳,۳۷۸,۳۷۷,۹۱۷	۱,۲۵۹,۹۹۰,۳۳۲,۲۵۳	۱۶.۳۴	۷۱۸,۹۱۸,۳۰۵,۹۱۰	۶۰,۲۰۲,۸۶۴,۴۳۷,۷۵۴	فلزات اساسی			
۰.۵۲	۵۱,۳۹۷,۳۵۵,۲۵۰	۳۶,۵۵۰,۳۹۲,۳۸۴	۰.۲۴	۱۰,۵۱۷,۰۴۹,۰۰۰	۸,۱۲۲,۳۰۹,۴۲۶	قند و شکر			
۱.۰۷	۱۰۵,۳۱۶,۰۸۷,۰۱۶	۱۶۴,۱۸۰,۰۲۳,۵۵۲	۰.۰۰	۱,۱۹۹	۲,۲۵۸	ماشین آلات و تجهیزات			
۱.۳۲	۱۲۰,۴۷۰,۰۲۶,۴۱۴	۱۷۵,۱۲۵,۲۱۲,۸۱۳	۳.۳۳	۱۴۶,۷۳۴,۵۷۰,۳۰۰	۱۷۹,۴۸۷,۵۱۱,۲۱۴	سرمایه گذاری‌ها			
۰.۴۶	۴۵,۱۳۰,۵۹۵,۶۵۶	۴۸,۶۴۲,۱۳۲,۹۱۲	۰.۲۱	۹,۱۷۵,۰۸۱,۵۰۰	۱۱,۳۸۸,۹۵۶,۴۳۳	خدمات فنی و مهندسی			
۲.۴۳	۲۳۹,۳۵۷,۰۳۰,۸۸۸	۳۱۵,۸۵۳,۰۵۰,۹۴۶	۳.۱۳	۱۳۷,۶۵۰,۵۲۹,۰۹۰	۲۱۵,۸۱۲۷,۶۷۹,۶۵۵	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم			
۱.۰۱	۹۹,۴۵۶,۶۴۰,۵۲۷	۷۳,۰۱۰,۳۱۲,۵۷۲	۰.۸۳	۳۶,۳۲۶,۵۶۳,۲۰۰	۲۷,۴۷۸,۴۸۸,۳۳۶	کاشی و سرامیک			
۰.۰۰	۴۶۵,۲۳۳,۳۵۴	۶۹۸,۴۴۶,۸۳۳	۰.۰۱	۴۶۵,۳۲۳,۳۴۱	۶۹۸,۴۴۶,۸۳۲	ابزارآلات، الکترونیک و اندازه‌گیری			
۰.۱۳	۱۲,۵۲۵,۲۸۱,۰۳۹	۴,۹۵۲,۰۶۳,۵۳۳	۰.۰۰	-	-	مخابرات			
۰.۱۸	۱۷,۶۰۷,۰۵۰,۶۶۴	۱۵,۳۷۷,۳۱۰,۸۹۱	۰.۰۰	-	-	لاستیک و پلاستیک			
۰.۰۰	-	-	۰.۰۰	-	-	رایانه و فعالیتهای وابسته به آن			
۹۸.۷۳	۹,۷۲۱,۷۶۷,۵۱۶,۷۳۸	۸,۹۱۷,۵۱۴,۸۹۰,۹۲۹	۹۱.۴۴	۴,۰۲۳,۹۶۵,۰۶۹,۴۰۴	۳,۹۴۰,۱۷۶,۱۷۵,۱۶۶				

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۳/۰۲/۳۱		۱۴۰۳/۰۵/۳۱		نوع سپرده	
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ ریال	دارایی‌ها	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ ریال	نوع سپرده
۰.۰۰	۴۹۹,۵۶۹	۰.۰۰	۰.۰۰	۵۱۸,۸۱۴	کوتاه مدت
۰.۰۶	۵,۸۷۳,۷۴۷,۲۷۱	۰.۰۰	۰.۰۰	۳۱,۰۹۶,۸۰۷	کوتاه مدت
۰.۱۲	۱۱,۴۱۰,۱۰۴,۴۳۳	۰.۰۱	۰.۰۱	۵۴۰,۸۴۴,۰۴۵	کوتاه مدت
۰.۰۰	۳۲۵,۶۹۶	۰.۰۰	۰.۰۰	۳۳۱,۶۹۶	کوتاه مدت
۰.۰۰	-	۰.۰۰	۰.۰۰	-	کوتاه مدت
۰.۰۰	۷,۵۱۴	۰.۰۰	۰.۰۰	۷۳۴,۳۶۱	کوتاه مدت
۰.۰۰	۳۲,۱۸۱,۸۱۴	۰.۰۰	۰.۰۰	۲۱,۹۷۲,۰۸۳	کوتاه مدت
۰.۱۸	۱۷,۳۰۶,۸۶۶,۳۰۷	۰.۰۱	۰.۰۱	۵۹۵,۴۹۷,۷۷۶	کوتاه مدت

۷- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۳/۰۲/۳۱		۱۴۰۳/۰۵/۳۱		نرخ تنزیل	
تنزیل شده	ریال	تنزیل شده	ریال	تنزیل نشده	ریال
۱۰۲,۳۳۱,۳۲۵,۹۲۳	۳۳۱,۱۳۹,۴۲۸,۷۶۴	(۱۴,۸۱۴,۸۲۹,۱۲۹)	۳۴۵,۹۵۴,۲۵۷,۸۹۳	۲۵٪	
۹۳,۲۷۶	۹۱,۰۱۲	(۶۴۲)	۹۱,۶۵۴	۱۰٪	
۱۴۹,۴۶۵	۱۴۹,۴۶۵	-	۱۴۹,۴۶۵	-	
۱۰۲,۳۳۱,۵۸۸,۶۶۴	۳۳۱,۱۳۹,۶۶۹,۲۴۱	(۱۴,۸۱۴,۸۲۹,۷۷۱)	۳۴۵,۹۵۴,۴۹۹,۰۱۲		

سود سهام دریافتنی
سود سپرده‌های بانکی دریافتنی
سایر حساب‌های دریافتنی
جمع

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

۸- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۰۵/۳۱			
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
بد (بس) ریال	ریال	ریال	بد (بس) ریال
۶,۱۸۸,۴۷۹	۲,۴۹۸,۸۲۰,۸۱۰,۹۳۶	(۲,۴۹۸,۶۰۸,۲۵۶,۷۹۹)	۲۱۸,۷۴۲,۶۱۶
۴,۳۳۳,۹۳۵	۲۰,۳۹۴,۲۶۶,۵۰۶	(۲۰,۳۹۸,۶۰۰,۴۴۱)	-
۲۰,۱۲۳,۰۲۱	۲,۹۸۳,۵۱۰,۹۰۱,۰۱۲	(۲,۹۶۷,۶۶۴,۳۲۹,۴۴۱)	۱۵,۸۶۶,۶۹۴,۵۹۲
-	۷۴,۳۰۶,۳۰۸,۲۵۴	(۴۸,۷۹۹,۶۹۲,۰۵۴)	۲۵,۵۰۶,۶۱۶,۲۰۰
۳۰,۶۴۵,۴۳۵	۵,۵۷۷,۰۳۲,۲۸۶,۷۰۸	(۵,۵۳۵,۴۷۰,۸۷۸,۷۳۵)	۴۱,۵۹۲,۰۵۳,۴۰۸

کارگزاری بانک تجارت

کارگزاری سرمایه‌گذاری ملی ایران

کارگزاری بانک سامان

حساب‌های فی مابین با کارگزاری بانک سامان - بورس کالا

۹- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجمع می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سالهای آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف مدت پنج سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک می‌شود و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود.

در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تاسیس ۵ سال و مخارج برگزاری مجامع ۱۲ ماه می‌باشد.

۱۴۰۳/۰۵/۳۱			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۴	-	-	۱۴۴
۸۳,۰۶۰,۱۱۲	-	(۲۵,۴۰۹,۸۳۲)	۵۷,۶۵۰,۲۸۰
۴,۹۴۶,۵۷۳,۴۰۸	-	(۱,۵۱۳,۲۶۰,۸۴۶)	۳,۴۳۳,۳۱۲,۵۶۲
۳۰,۵۶۷,۴۵۹	-	(۱۰,۱۶۳,۸۷۷)	۲۰,۴۰۳,۵۸۲
۵,۰۶۰,۲۰۱,۱۲۳	-	(۱,۵۴۸,۸۳۴,۵۵۵)	۳,۵۱۱,۳۶۶,۵۶۸

مخارج برگزاری مجامع

مخارج عضویت در کانون‌ها

خدمات سپرده‌گذاری و نگهداری واحدهای

مخارج نرم افزار

۱۰- موجودی نقد

۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۴۹۶,۰۰۰	۴۹۶,۰۰۰
۸۶۵,۹۴۵	۸۶۵,۹۴۵
۱,۳۶۱,۹۴۵	۱,۳۶۱,۹۴۵

حساب جاری بانک خاورمیانه شعبه مهستان - ۱۰۰۵-۱۱-۰۴۰-۷۰۷۰۷۱۲۶۵

حساب جاری ۱۴۴۰۰۶۳ بانک تجارت شعبه مطهری-مهرداد

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۹۶,۰۶۵,۷۷۵,۹۲۲	۲۲۸,۳۶۹,۷۹۳,۲۸۶	مدیر صندوق- شرکت تامین سرمایه کاردان
۷۵۶,۷۰۱,۶۴۹	۳۰۱,۸۷۶,۲۵۲	متولی-موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
۵۴,۴۲۹,۶۲۱,۶۰۴	۱۵,۷۵۸,۲۰۶,۰۵۵	بازارگردان- شرکت تامین سرمایه کاردان
-	۲۴,۱۲۹,۹۱۷	حسابرس- موسسه حسابرسی فریوران راهبرد
۵۸۸,۵۲۱,۸۰۴	۲۲۵,۳۸۵,۲۲۱	حسابرس- موسسه حسابرسی آزموده کاران
۱,۰۲۱,۳۱۴	۱,۰۲۱,۳۱۴	۱۱-۱ بدهی به مدیرصندوق-بابت افتتاح حساب جاری
۲۵۱,۸۴۱,۶۴۲,۲۹۳	۲۴۴,۶۸۰,۴۱۲,۰۴۵	

۱۱-۱- مبلغ فوق بابت بدهی به مدیر در رابطه با افتتاح حساب جاری در تاریخ ۱۳۹۵/۰۹/۰۳ می باشد.

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۹۶۷,۳۲۳	۹۶۷,۳۲۳	بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری
۹۶۷,۳۲۳	۹۶۷,۳۲۳	

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۱۰۲,۱۸۴,۳۷۰	۱,۱۰۲,۱۸۴,۳۷۰	ذخیره کارمزد تصفیه
-	۴,۱۰۷,۴۱۸	بدهی بابت انبارداری اوراق گوهی سپرده کالایی
۱,۱۴۸,۸۳۰	۱,۱۴۸,۸۳۰	سایر حسابهای پرداختنی برای واریزی نامشخص
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی بابت عضویت در کانون ها
۷,۲۸۴,۷۵۴,۱۲۵	۶,۴۲۱,۲۶۸,۹۸۸	بدهی بابت مخارج نرم افزار
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳-۱ بدهی بابت خدمات سپرده گذاری
۸,۵۲۸,۰۸۷,۳۲۵	۷,۶۶۸,۷۰۹,۶۰۶	

۱۳-۱- مبلغ فوق بابت پرداخت مخارج مربوط به خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری به شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه، مخارج نرم افزار، برگزاری مجمع توسط مدیر از طرف صندوق و عضویت در کانون نهادهای سرمایه گذاری بوده که تا تاریخ صورت های مالی تسویه نشده است.

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

۱۴- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۳/۰۲/۳۱		۱۴۰۳/۰۵/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۸,۹۰۵,۵۲۰,۸۰۰,۲۰۰	۲۶,۱۷۳,۲۰۶	۳,۹۷۷,۹۳۴,۳۷۴,۲۴۰	۴۶,۶۵۶,۳۶۲
۶۸۰,۵۰۶,۶۸۳,۰۷۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۵۲۰,۵۵۵,۱۲۸	۲,۰۰۰,۰۰۰
۹,۵۸۶,۰۲۷,۴۸۳,۲۷۱	۲۸,۱۷۳,۲۰۶	۴,۱۴۸,۴۵۴,۹۲۹,۳۶۸	۴۸,۶۵۶,۳۶۲

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
 واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

۱۵- زیان فروش اوراق بهادار

دوره مالی سه ماهه منتهی به		یادداشت
دوره مالی سه ماهه منتهی به	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	
ریال		
(۹۳۴,۳۷۵,۲۲۵,۶۴۰)	(۱۵۹,۰۶۸,۵۳۰,۱۲۴)	۱۵-۱
(۱۱۰,۱۹۱,۷۰۱,۵۴۷)	-	۱۵-۲
(۱,۰۴۴,۵۶۶,۹۲۷,۱۸۷)	(۱۵۹,۰۶۸,۵۳۰,۱۲۴)	

زیان حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
زیان حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

۱۵-۱- زیان حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۷۶۶,۵۰۸,۹۵۰)	(۱,۳۳۲,۱۱۴,۳۲۵)	۳۸۲,۳۱۵,۱۱۸	۷۲,۸۱۹,۳۶۰	۷۷,۵۳۸,۹۹۳,۴۲۷	۷۶,۶۶۳,۰۳۳,۵۸۰	۵,۵۱۶,۴۸۶
-	(۷,۶۲۳,۳۹۱,۷۰۲)	۳۴۲,۹۲۵,۷۵۰	۶۵,۱۵۴,۳۴۲	۷۵,۸۰۰,۳۶۲,۹۰۰	۶۸,۵۸۵,۱۵۱,۳۹۰	۹,۰۱۳,۴۸۴
(۱۷۵,۳۱۶,۷۶۹)	(۱,۳۱۶,۴۶۶,۴۸۶)	۱۹۴,۴۵۳,۲۶۷	۳۶,۹۴۴,۹۷۶	۳۹,۹۷۵,۷۲۰,۵۲۳	۳۸,۸۹۰,۶۵۲,۲۸۰	۳,۵۰۰,۰۰۰
(۷,۸۸۴,۶۱۷,۸۹۶)	(۱,۶۱۳,۳۰۸,۳۷۸)	۱۶۵,۷۳۸,۸۳۳	۳۱,۴۸۹,۶۱۶	۳۴,۵۶۳,۸۴۴,۱۵۰	۳۳,۱۴۷,۷۶۴,۳۲۰	۳,۲۷۱,۰۰۰
(۱,۷۶۱,۳۱۱,۰۹۹)	(۳,۹۸۰,۹۸۷,۴۷۸)	۶۳۹,۴۶۵,۷۹۰	۱۲۱,۴۹۹,۶۶۲	۱۳۰,۱۱۳,۱۸۳,۹۵۶	۱۲۷,۸۹۳,۱۵۸,۹۳۰	۱۲,۳۶۶,۱۳۴
-	(۳,۴۳۸,۱۳۲,۵۰۶)	۹۷,۴۵۶,۴۴۱	۱۸,۵۱۶,۶۴۵	۲۲,۸۱۳,۴۴۷,۵۰۰	۱۹,۴۹۱,۲۸۸,۰۸۰	۱,۲۵۰,۰۰۰
(۴۴۶,۲۹۲,۲۸۶)	۱,۱۸۴,۴۹۴,۵۰۵	۴۹۵,۴۵۱,۹۷۹	۹۴,۱۳۳,۸۰۷	۹۷,۳۱۶,۳۱۷,۱۳۹	۹۹,۰۹۰,۳۹۶,۴۳۰	۴,۳۷۶,۳۴۴
-	(۳,۱۵۹,۲۵۸,۲۰۴)	۳۰۸,۹۶۴,۹۳۵	۵۸,۷۰۰,۵۱۹	۶۴,۵۸۴,۵۸۰,۳۲۵	۶۱,۷۹۳,۹۸۷,۵۷۵	۳۱,۲۳۶,۱۳۴
۲۰,۵۶۰,۸۵۷	۱,۲۰۸,۶۸۲,۰۱۳	۹۴,۶۴۱,۷۸۴	۱۷,۹۱۱,۷۱۲	۱۷,۶۰۷,۰۵۰,۶۸۵	۱۸,۹۲۸,۳۵۶,۱۹۴	۳,۷۲۸,۳۷۹
-	(۱,۳۷۲,۲۸۲,۲۷۷)	۴۱۰,۱۹۳,۹۴۴	۷۷,۹۲۵,۳۲۴	۸۲,۹۲۲,۹۴۲,۰۴۹	۸۲,۰۳۸,۷۸۹,۰۴۰	۲,۳۹۱,۶۰۸
۱۳,۹۱۳,۵۷۹,۹۶۱	(۴,۵۶۷,۱۸۷,۷۸۷)	۱,۶۹۰,۳۸۷,۳۴۶	۳۲۱,۱۶۸,۷۳۷	۳۴۰,۶۳۳,۱۰۰,۳۵۷	۳۳۸,۰۷۷,۴۶۸,۶۵۳	۱۱۸,۰۰۰,۰۰۰
-	(۵,۰۰۴,۰۸۹,۳۸۲)	۴۴۰,۶۸۰,۳۶۰	۸۳,۷۸۸,۱۹۸	۹۲,۶۱۵,۷۵۴,۵۹۴	۸۸,۱۳۶,۰۷۳,۷۷۰	۳,۰۰۸,۳۹۹
-	(۱۲,۱۸۸,۳۷۷,۰۲۵)	۳۴۶,۷۴۸,۷۷۷	۶۵,۸۷۸,۲۵۵	۸۱,۱۲۵,۵۰۶,۶۹۶	۶۹,۳۴۹,۷۵۶,۷۰۳	۵۳,۵۸۵,۷۴۷
-	(۷۸,۳۹۲,۴۵۳)	۱۸۹,۵۷۰,۱۲۹	۳۶۰,۱۵۳,۷۲۴	۳۷,۷۶۶,۸۳۷,۱۴۰	۳۷,۹۱۴,۰۳۰,۱۹۰	۵,۸۷۲,۱۶۳
۳,۰۸۵,۳۴۱,۵۵۸	(۴۲,۲۸۰,۷۱۱,۲۸۵)	۵,۷۹۹,۹۹۴,۴۵۲	۱,۱۰۱,۹۷۲,۵۲۷	۱,۱۹۵,۳۷۷,۶۴۱,۴۴۱	۱,۱۵۹,۹۹۸,۸۹۷,۰۳۵	

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاختی کارادان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

دوره مالی سه ماهه منتهی به

۱۴۰۳/۰۵/۳۱

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۰,۸۵۲,۴۱۵,۵۵۸	(۴۲,۳۸۰,۷۱۱,۳۸۵)	۵,۷۹۹,۹۹۴,۴۵۲	۱,۱۰۹,۹۷۳,۵۷۷	۱,۱۹۵,۳۷۷,۶۴۱,۴۴۱	۱,۱۵۹,۹۹۸,۸۹۷,۰۳۵	نقل از صفحه قبل
-	۸۴۵۰۵,۳۱۷	۱۰۱,۱۴۱,۰۵۳	۱۹,۲۱۶,۶۴۴	۲۰۰,۳۳۲,۳۴۷,۹۶۴	۲۰,۳۲۸,۲۱۰,۸۶۸	ساینا
(۱۱۴۶۰,۱۵۴۳,۱۱۱)	۱,۱۲۲,۵۰۸,۸۷۹	۳۴۶,۴۴۶,۱۳۵	۶۵,۸۳۲,۵۵۱	۶۷,۷۵۴,۴۴۸,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری توکافولاد(هلدینگ)
-	(۵۳,۳۱۷,۳۱۵,۵۰۰)	۵۸۴,۷۰۹,۶۸۱	۱۱۱,۰۹۰,۷۹۱	۱۲۱,۵۶۳,۳۵۳,۳۵۸	۱۱۶,۹۴۱,۹۳۸,۳۳۰	پالایش نفت تبریز
-	۵۲۵,۳۶۶,۸۶۱	۲۴۹,۷۷۹,۷۹۴	۴۷,۴۵۷,۷۲۹	۴۹,۱۳۲,۳۵۴,۲۶۶	۴۹,۹۵۵,۹۵۸,۶۵۰	داروسازی سینا
-	(۴۴۷,۹۳۰,۹۴۷)	۳۰۸,۷۲۰,۶۹۴	۵۸,۶۵۵,۷۶۶	۶۲,۰۲۴,۶۹۳,۵۱۴	۶۱,۷۴۴,۱۳۹,۰۲۷	کاشی الوند
(۶۶۰۸)	(۵۲,۰۷۳,۷۰۶)	۶۲,۷۳۹,۳۳۵	۱۱,۹۲۰,۰۹۱	۱۲,۵۲۵,۲۸۱,۰۳۹	۱۲,۵۴۷,۸۶۶,۷۵۹	شرکت ارتباطات سیر ایران
-	(۵۰,۳۱۷,۰۹۶۱۹)	۶۰,۱۲۶,۳۳۶	۱۱۵,۷۳۱,۳۹۸	۱۲۶,۱۳۲,۱۱۶,۰۴۵	۱۲۱,۸۱۲,۵۲۶,۰۶۰	سیمان صوفیان
(۳۶,۸۴۶,۰۳۴,۵۷۳)	۵۲۴,۶۰۹,۷۸۲	۲۴۶,۹۸۸,۷۴۵	۴۶,۹۲۷,۱۳۳	۲۸,۵۷۹,۲۳۳,۷۰۰	۴۹,۳۹۷,۷۴۹,۳۶۰	پالایش نفت اصفهان
-	(۹,۸۴۶,۹۴۶)	۳۵,۱۶۰,۱۲۸	۶۶۸۰۰,۰۹۶	۷۰,۰۰۰,۳۴۰,۷۸۱	۷۰,۳۲۰,۲۸۰,۶۹۹	ایران خودرو دیزل
(۲۴۹,۶۵۴,۱۸۲)	(۱,۹۹۷,۰۵۱,۱۶۰)	۲۲۹,۰۸۲,۱۴۳	۴۳,۵۳۲,۸۴۷	۴۷,۵۴۰,۸۷۳,۶۴۹	۱۲,۳۳۲,۵۰۰	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
-	(۳,۶۳۹,۳۹۰,۹۰۶)	۷۱۶,۰۱۷,۳۶۵	۱۳۶,۰۳۸,۸۸۰	۱۴۵,۹۹۰,۸۰۶,۶۲۱	۵۶,۲۴۸,۴۳۳	سرمایه‌گذاری دارویی تلنیر
(۱۴,۶۱۷,۰۴۲,۳۶۳)	(۲۵,۳۳۷,۳۶۰,۹۷۳)	۸۷۰,۱۳۲,۰۸۵	۱۶۵,۳۱۸,۲۰۱	۱۹۸,۳۳۶,۴۳۵,۲۹۷	۱۷۴,۰۲۴,۶۱۵,۶۱۰	نفت تهران
-	۱,۶۱۹,۰۰۰,۹۶۴۴	۳۰۱,۳۱۷,۹۹۸	۵۷,۳۲۰,۷۶۲	۵۸,۳۶۶,۱۴۱,۶۱۶	۶۰,۲۴۳,۶۰۰,۰۰۰	بهمن دیزل
-	۹۲۶,۳۰۷,۱۱۹	۱۰۱,۰۳۷,۰۹۶	۱۹,۱۹۴,۱۴۹	۱۹,۱۵۸,۸۹۱,۲۸۶	۲۰,۲۰۵,۴۱۹,۶۵۰	پدیده شیمی قرن
-	۲,۵۹۸,۸۹۵,۴۳۰	۲۸۳,۱۷۰,۸۳۵	۵۳,۶۱۰,۸۴۶	۵۳,۴۹۹,۴۸۹,۶۸۹	۷,۶۸۸,۵۳۱	کرن ایران
(۶,۹۳۹,۱۸۸,۷۸۳)	(۴۸۹,۰۳۱,۶۴۵)	۱۱۹,۳۱۷,۰۷۶	۲۲,۶۵۱,۱۸۷	۲۴,۱۹۰,۵۷۸,۸۲۲	۲۳,۸۴۳,۴۱۵,۴۴۰	پمپ سازی ایران
-	۷,۷۴۷,۸۸۹,۹۵۶	۴۷۳,۱۴۷,۰۳۶	۸۹,۸۵۵,۷۲۱	۸۶,۳۱۸,۴۷۵,۰۸۷	۹۴,۶۲۹,۴۰۷,۸۰۰	پوپا زر کان آبی دره
-	۱۷۵,۳۳۰,۸۴۵	۷۴,۱۵۶,۱۷۰	۱۴۰,۰۹۵,۵۵۲	۱۴,۵۶۷,۶۵۷,۵۱۳	۱۴,۸۳۱,۳۳۴,۰۸۰	صنایع سس افق کرمان
۲,۱۵۲,۷۵۴,۳۲۷	۴۲,۴۹۴,۱۶۹	۳۶,۰۲۷,۰۶۴	۶,۸۴۴,۶۰۳	۷,۱۲۰,۰۴۵,۷۳۱	۲,۷۲۳,۴۴۶	بیمه البرز
-	(۶,۵۴۴,۳۴۹,۱۱۰)	۵۴۴,۹۵۷,۳۷۳	۱۰۱,۶۳۸,۸۵۷	۱۱۲,۸۹۹,۳۲۸,۷۵۰	۱۰۶,۹۹۱,۴۷۵,۸۷۰	پتروشیمی شازند
-	۵,۱۵۳,۱۷۷	۱۱۶,۲۸۰,۴۷۰	۲۲,۰۹۳,۱۱۱	۲۳,۱۱۲,۵۶۷,۶۵۷	۲۳,۲۵۶,۰۹۴,۴۱۵	تاسین سرمایه کارادان
(۱۹,۳۳۷,۲۵۹,۱۷۴)	(۲۴,۶۶۶,۹۰۰,۱۲۶)	۸۶۱,۱۳۸,۵۱۳	۱۶۳,۶۰۷,۹۶۳	۲۱۳,۸۶۹,۸۵۷,۵۰۰	۱۷۲,۳۲۷,۷۰۳,۸۵۰	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
(۱۰۰,۵۱۱,۸۴۴,۳۷۱)	۶۷۵,۳۵۹,۳۵۴	۱۵۷,۱۵۲,۵۷۳	۲۹,۸۵۷,۷۵۵	۳۰,۵۶۸,۱۴۴,۷۴۷	۳۱,۳۳۰,۵۱۴,۴۲۹	گروه مالی صبا تاسین
(۲۴,۲۷۵,۴۰۵۰,۹۷)	۱۶,۱۵۷,۳۳۸,۷۸۵	۲,۷۶۳,۰۱۹,۰۳۷	۵۲۹,۹۶۲,۳۶۴	۵۳۳,۱۵۸,۴۸۳,۵۱۷	۵۵۲,۶۰۳,۸۰۵,۷۰۳	فولاد مبارکه اصفهان
(۴۸,۵۱۰,۷۰۷,۱۳۳)	۱۴۴,۰۱۴,۸۶۴	۲۹,۶۴۲,۸۸۵	۵,۶۳۱,۹۷۰	۵,۷۴۹,۲۸۷,۰۴۱	۵,۹۲۸,۵۷۶,۷۶۰	سن نفت و گاز و پتروشیمی تاسین
(۴۸,۱۸۳,۶۶۰,۶۱۳)	(۴۵,۳۷۷,۳۴۳,۷۰۶)	۸۸۱,۹۵۵,۶۹۷	۱۶۷,۵۶۷,۱۱۹	۲۲۰,۷۱۸,۸۶۲,۰۰۰	۱۷۶,۳۹۱,۱۴۱,۱۱۰	پتروشیمی تندگوین
-	(۱,۶۸۸,۲۸۵,۹۴۶)	۳۳,۳۴۲,۳۵۶	۴,۳۴۴,۹۲۳	۵۸۰۰۸,۹۷۹,۶۸۷	۴,۶۶۸,۴۷۱,۰۲۰	تولیدی و صنعتی کوهر قام
(۴۰,۷۸۸,۷۷۶,۷۱۳)	(۱۴۰,۶۵۲,۱۵۷)	۵۰,۸۳۹,۰۷۸	۹,۶۵۹,۲۴۴	۱۰۰,۳۴۷,۹۶۹,۵۱۸	۱۰,۱۶۷,۸۱۵,۷۶۳	گروه بهمن
(۱۴,۹۶۶,۲۶۵,۵۱۸)	۵,۹۱۵,۸۲۷,۴۰۳	۲,۱۴۲,۹۲۲,۷۱۴	۲۵۱,۱۲۰,۱۶۰	۴۲۰,۲۷۳,۶۲۹,۳۲۳	۴۲۸,۵۸۴,۵۴۲,۵۰۰	سرمایه‌گذاری صندوق بازتستکی
-	۱,۶۳۹,۳۲۹,۴۳۱	۳۶۰,۷۰۰,۹۶۹	۴,۹۵۳,۳۲۷	۳,۵۴۳,۸۳۹,۸۸۴	۵,۲۱۴,۱۹۳,۶۲۳	بیمه انکابی ایران معین
(۱۴,۱۳۴,۳۷۴,۴۹۸)	(۲۴,۳۹۲,۰۴۱,۷۰۴)	۱,۰۹۸,۸۱۲,۷۰۷	۲۰۸,۷۶۴,۶۹۵	۲۴۲,۷۴۷,۰۰۰,۰۹۲	۲۱۹,۷۶۲,۵۴۳,۷۹۰	سرمایه‌گذاری توسعه صنایع سیمان
(۴۴۶,۵۷۰,۵۱۵,۶۷۱)	(۱۶۵,۰۷۷,۷۵۴,۶۴۰)	۲۰,۳۳۳,۱۶۶,۶۰۳	۳,۶۸۹,۱۶۶,۸۶۴	۴,۱۸۷,۷۸۰,۷۹۰,۱۱۵	۴۰,۴۶۶,۲۵۲,۲۸۸,۹۶۳	نقل به صفحه بعد

دوره مالی سه ماهه منتهی به

۱۴۰۳/۰۵/۳۱

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱

سود (زبان) فروش	ریال	سود (زبان) فروش	ریال	مالیات	ریال	کارمزد	ریال	ارزش دفتری	ریال	بهای فروش	ریال	تعداد
(۳۴۶۵۷۰۵۱۵۶۶۷۱)	(۳۴۶۵۷۰۵۱۵۶۶۷۱)	(۱۶۵۰۰۷۷۷۵۴۶۴۰)	(۱۶۵۰۰۷۷۷۵۴۶۴۰)	۲۰,۳۳۳,۱۲۶,۶۰۳	۲۰,۳۳۳,۱۲۶,۶۰۳	۳,۶۸۹,۱۶۶,۸۶۴	۳,۶۸۹,۱۶۶,۸۶۴	۴,۱۸۷,۷۸۰,۷۹۰,۱۱۵	۴,۱۸۷,۷۸۰,۷۹۰,۱۱۵	۴,۰۴۶,۶۵۵,۳۲۸,۹۴۲	۴,۰۴۶,۶۵۵,۳۲۸,۹۴۲	نقل از صفحه قبل
-	-	۵۰,۳۸۳,۳۴۲	۵۰,۳۸۳,۳۴۲	۴۱,۳۹۲,۴۲۱	۴۱,۳۹۲,۴۲۱	۷,۸۶۴,۰۳۶	۷,۸۶۴,۰۳۶	۸,۱۷۸,۸۴۴,۵۹۰	۸,۱۷۸,۸۴۴,۵۹۰	۸,۲۷۸,۴۸۴,۳۸۹	۸,۲۷۸,۴۸۴,۳۸۹	پرتو بار فراپر خلیج فارس
-	-	۳,۰۵۰,۵۹۳,۹۸۳	۳,۰۵۰,۵۹۳,۹۸۳	۵۵۹۰,۵۷۳,۰۳۰	۵۵۹۰,۵۷۳,۰۳۰	۱۰۶,۳۱۷,۹۴۳	۱۰۶,۳۱۷,۹۴۳	۱۰۸,۰۰۹,۵۵۸,۹۴۲	۱۰۸,۰۰۹,۵۵۸,۹۴۲	۱۱۱,۸۱۱,۳۵۸,۷۱۱	۱۱۱,۸۱۱,۳۵۸,۷۱۱	بیمه کوثر
(۴۴۶۶۳۰۰۰۰,۹۱۲۵)	(۴۴۶۶۳۰۰۰۰,۹۱۲۵)	۵,۵۴۰,۹۲۴,۱۵۵	۵,۵۴۰,۹۲۴,۱۵۵	۱,۴۴۰,۸۵۵,۷۱۱	۱,۴۴۰,۸۵۵,۷۱۱	۱۹۴,۳۲۱,۱۷۶	۱۹۴,۳۲۱,۱۷۶	۳۶۰,۳۴۱,۸۸۱,۴۸۸	۳۶۰,۳۴۱,۸۸۱,۴۸۸	۳۶۸,۰۱۷,۱۱۲,۳۹۰	۳۶۸,۰۱۷,۱۱۲,۳۹۰	ملی صنایع سن ایران
(۶۶,۷۴۱,۸۷۶,۷۵۳)	(۶۶,۷۴۱,۸۷۶,۷۵۳)	۱۰,۱۷۲,۶۲۹,۵۷۴	۱۰,۱۷۲,۶۲۹,۵۷۴	۷۷۷,۰۰۴,۱۳۰	۷۷۷,۰۰۴,۱۳۰	۱۵۱,۳۴۸,۲۱۴	۱۵۱,۳۴۸,۲۱۴	۱۴۸,۳۷۹,۷۵۹,۴۶۲	۱۴۸,۳۷۹,۷۵۹,۴۶۲	۱۵۹,۴۰۰,۸۲۱,۳۸۰	۱۵۹,۴۰۰,۸۲۱,۳۸۰	سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)
-	-	(۴,۸۷۴,۲۸۴,۶۸۰)	(۴,۸۷۴,۲۸۴,۶۸۰)	۳۲۶,۵۹۹,۶۶۹	۳۲۶,۵۹۹,۶۶۹	۶۲۰,۵۲۴,۴۸۱	۶۲۰,۵۲۴,۴۸۱	۶۹,۸۰۵,۵۷۰,۲۶۰	۶۹,۸۰۵,۵۷۰,۲۶۰	۶۵,۳۱۹,۹۳۷,۷۳۰	۶۵,۳۱۹,۹۳۷,۷۳۰	پتروشیمی نوری
(۱۲,۷۲۶,۷۴۷,۷۷۴)	(۱۲,۷۲۶,۷۴۷,۷۷۴)	۱,۸۷۶,۲۴۱,۳۴۸	۱,۸۷۶,۲۴۱,۳۴۸	۳,۶۱۵,۶۸۵,۴۴۷	۳,۶۱۵,۶۸۵,۴۴۷	۱۸۷,۰۱۰,۳۳۱	۱۸۷,۰۱۰,۳۳۱	۵۱۸,۴۵۸,۱۵۲,۳۷۴	۵۱۸,۴۵۸,۱۵۲,۳۷۴	۵۲۳,۱۳۷,۸۹۱,۲۰۰	۵۲۳,۱۳۷,۸۹۱,۲۰۰	سرمایه‌گذاری صلتا تین
-	-	(۹,۱۷۳,۷۶۳,۰۷۷)	(۹,۱۷۳,۷۶۳,۰۷۷)	۲۴۰,۷۹۹,۴۷۴	۲۴۰,۷۹۹,۴۷۴	۴۵,۷۵۰,۷۳۱	۴۵,۷۵۰,۷۳۱	۵۷۰,۴۶۱,۰۸۲,۴۴۲	۵۷۰,۴۶۱,۰۸۲,۴۴۲	۴۸,۱۵۹,۸۹۶,۳۷۰	۴۸,۱۵۹,۸۹۶,۳۷۰	توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان
-	-	۷۱۸,۸۰۸,۷۳۱	۷۱۸,۸۰۸,۷۳۱	۲۵۸,۱۶۷,۷۴۶	۲۵۸,۱۶۷,۷۴۶	۴۹,۰۵۱,۸۶۱	۴۹,۰۵۱,۸۶۱	۵۰,۶۰۷,۵۲۰,۴۴۲	۵۰,۶۰۷,۵۲۰,۴۴۲	۵۱,۶۳۳,۵۴۹,۳۸۰	۵۱,۶۳۳,۵۴۹,۳۸۰	تایم‌واتر خاورمیانه
(۱۷,۹۴۳,۷۲۱,۳۶۳)	(۱۷,۹۴۳,۷۲۱,۳۶۳)	(۱,۳۳۹,۷۷۴,۷۳۰)	(۱,۳۳۹,۷۷۴,۷۳۰)	۵۰۴,۳۶۱,۰۳۰	۵۰۴,۳۶۱,۰۳۰	۹۵,۸۰۹,۴۱۸	۹۵,۸۰۹,۴۱۸	۱۰۱,۵۹۱,۹۱۰,۰۰۲	۱۰۰,۸۵۲,۲۰۵,۷۲۰	۱۰۰,۸۵۲,۲۰۵,۷۲۰	۱۰۰,۸۵۲,۲۰۵,۷۲۰	پتروشیمی پردیس
(۸,۶۳۷)	(۸,۶۳۷)	(۱۳,۵۲۵,۰۳۰)	(۱۳,۵۲۵,۰۳۰)	۱۳۴,۶۶۱,۳۱۱	۱۳۴,۶۶۱,۳۱۱	۲۵,۵۸۴,۴۱۸	۲۵,۵۸۴,۴۱۸	۲۶,۷۸۵,۵۳۱,۸۰۵	۲۶,۷۸۵,۵۳۱,۸۰۵	۲۶,۹۳۲,۲۴۳,۳۰۹	۲۶,۹۳۲,۲۴۳,۳۰۹	توسعه صنایع به‌شهر (هلدینگ)
(۵,۶۷۶,۵۳۰,۵۷۹)	(۵,۶۷۶,۵۳۰,۵۷۹)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۱۰,۶۱۳,۱۱۲,۲۲۲	۱۰,۶۱۳,۱۱۲,۲۲۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	توسعه صنایع و معادن کوثر
(۶,۸۹۷,۵۵۲,۲۰۵)	(۶,۸۹۷,۵۵۲,۲۰۵)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	بانک تجارت
(۱۰,۶۲۸,۱۶۹,۲۵۷)	(۱۰,۶۲۸,۱۶۹,۲۵۷)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	بانک سامان
۵,۱۴۷,۰۵۷,۳۳۸	۵,۱۴۷,۰۵۷,۳۳۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	توسعه فن افزار توسن
۷۶۴,۳۱۲,۵۴۸	۷۶۴,۳۱۲,۵۴۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	همکاران سیستم
(۵,۴۵۲,۶۰۷,۹۴۳)	(۵,۴۵۲,۶۰۷,۹۴۳)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سپان‌مادران
(۳۲۸,۱۲۶,۴۶۰)	(۳۲۸,۱۲۶,۴۶۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پخش رازی
۷,۱۷۵,۵۴۷,۵۳۴	۷,۱۷۵,۵۴۷,۵۳۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیانا
(۱۱,۱۲۸,۲۹۰,۵۱۷)	(۱۱,۱۲۸,۲۹۰,۵۱۷)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	قطعات اتومبیل ایران
۷,۹۹۸,۵۹۰,۰۰۰	۷,۹۹۸,۵۹۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	کارخانجات تولیدی شیشه‌سازی
۸۳,۳۷۵,۸۶۵	۸۳,۳۷۵,۸۶۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	تامین سرمایه کیمیا
(۴۲۰,۹۱۸,۶۶۰)	(۴۲۰,۹۱۸,۶۶۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	تامین سرمایه لوئیس پارسیان
(۱۵۵,۹۱۳,۳۶۰)	(۱۵۵,۹۱۳,۳۶۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ملی شیمی کشاورز
(۸,۳۶۵,۰۴۷,۴۴۶)	(۸,۳۶۵,۰۴۷,۴۴۶)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	م صنایع و معادن احیاء سیاهان
(۳,۸۹۷)	(۳,۸۹۷)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری سیحان
۱۶,۳۰۱,۶۹۸	۱۶,۳۰۱,۶۹۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	فولاد شاهرود
(۶۰,۵۸۱,۷۲۳,۸۵۲)	(۶۰,۵۸۱,۷۲۳,۸۵۲)	(۱۵۹,۰۶۸,۵۳۰,۱۳۴)	(۱۵۹,۰۶۸,۵۳۰,۱۳۴)	۲۷,۵۵۰,۸۴۰,۶۰۵	۲۷,۵۵۰,۸۴۰,۶۰۵	۴,۶۱۴,۱۵۷,۳۷۳	۴,۶۱۴,۱۵۷,۳۷۳	۵,۶۳۷,۰۷۱,۶۵۸,۶۶۲	۵,۶۳۷,۰۷۱,۶۵۸,۶۶۲	۵,۵۱۰,۱۶۸,۱۳۷,۴۲۱	۵,۵۱۰,۱۶۸,۱۳۷,۴۲۱	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

۱۶- زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به	
	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	ریال
۱۶-۱	(۲۱۷,۵۹۶,۹۱۱,۹۳۴)	(۱,۴۷۱,۳۰۶,۵۸۹,۵۴۷)
۱۶-۲	-	(۳۳,۶۴۲,۲۰۶,۵۸۶)
	(۲۱۷,۵۹۶,۹۱۱,۹۳۴)	(۱,۵۰۴,۸۴۸,۷۹۶,۱۳۳)

زیان تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
زیان تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

۱۶-۱ زیان تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری		مالیات		کارمزد		ارزش دفتری		ارزش بازار		تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
(۱۴,۵۴۹,۴۷۶,۰۰۰)	۳,۳۵۴,۹۱۸,۰۰۴	۲۴۱,۶۴۹,۹۴۶	۴۵,۹۱۳,۴۹۰	۴۴,۶۸۷,۵۰۷,۸۱۹	۴۸,۳۳۹,۹۸۹,۲۶۰	۴,۴۹۹,۹۹۹	سرمایه گذاری سهام تامین						
(۳۱۲,۹۹۹,۹۰۵,۴۵۴)	(۱۳,۷۱۷,۸۹۰,۱۳۹)	۱,۲۸۰,۲۵۰,۰۰۰	۲۳۳,۲۴۷,۵۰۰	۲۶۸,۲۴۴,۳۹۲,۶۳۹	۲۵۶,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی						
-	۳۰,۳۴۴,۲۴۹	۱۹,۳۵۱,۵۶۲	۳,۶۷۶,۷۹۷	۳,۵۴۳,۸۳۹,۸۹۱	۳,۸۷۰,۳۱۲,۵۰۰	۱,۵۶۲,۵۰۰	بیمه انکابی ایران معین						
(۳۸,۴۶۶,۶۵۰,۷۹۲)	۲,۹۸۲,۱۴۸,۰۹۲	۴۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۶,۴۵۰,۰۰۰	۸۷,۴۷۶,۴۰۱,۹۰۸	۹۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان						
۴,۱۹۷,۶۲۴,۳۸۷	۳۵۴,۱۹۷,۸۹۱	۶۳۸,۰۸۱,۵۹۱	۱۳۱,۳۳۵,۵۰۲	۱۲۶,۵۰۲,۸۰۳,۰۹۶	۱۳۷,۶۱۶,۳۱۸,۰۸۰	۲۳,۴۵۸,۸۸۲	بین المللی توسعه ص. معادن غدیر						
(۱۳۱,۱۳۶,۷۶۸,۵۵۱)	(۲۵,۹۰۶,۱۳۸,۸۹۷)	۶۹۲,۳۷۲,۲۶۱	۱۳۱,۵۵۰,۷۲۹	۱۶۳,۵۵۶,۶۶۷,۹۸۷	۱۳۸,۴۷۴,۴۵۲,۰۸۰	۱۹,۴۴۸,۶۵۹	مبین انرژی خلیج فارس						
(۱۲,۱۶۷,۱۷۲,۰۰۰)	(۹۰,۴۵۸,۷۳۷)	۵۲,۹۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۵۱,۰۰۰	۱۱,۴۲۱,۶۳۴,۷۲۷	۱۰,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	قندکشتان						
(۱۰,۵۲۹,۰۵۷,۵۰۵)	(۱,۳۹۱,۶۷۰,۰۰۶)	۴۶,۱۵۰,۰۰۰	۸,۷۶۸,۵۰۰	۱۰,۵۶۶,۷۵۱,۵۰۶	۹,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	گروه مینا (سهامی عام)						
(۷۲,۰۲۰,۳۷۹,۹۹۴)	(۲۵,۹۸۴,۴۳۳,۲۹۷)	۴۸۳,۵۰۱,۱۶۱	۹۱,۸۶۵,۲۲۰	۱۲۲,۱۰۹,۲۹۸,۹۵۶	۹۶,۷۰۰,۲۳۲,۰۴۰	۱۸,۶۲۸,۴۴۰	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی						
(۱۰,۲۸۹,۸۳۴,۵۳۹)	(۳۸,۲۰۰,۸۸۲,۸۰۸)	۱,۲۲۲,۲۴۱,۲۴۶	۲۲۲,۲۲۵,۸۳۷	۲۸۱,۱۹۴,۶۶۴,۷۲۶	۲۴۴,۴۴۸,۲۴۹,۰۰۰	۲۲,۷۳۹,۳۷۲	پالایش نفت تبریز						
(۴۹۷,۹۶۱,۶۴۰,۴۴۸)	(۹۹,۱۱۰,۸۹۲,۶۳۸)	۵,۱۳۱,۴۹۷,۷۶۷	۹۷۴,۹۸۴,۵۷۵	۱,۱۱۹,۳۰۳,۹۶۳,۲۵۵	۱,۰۲۶,۳۹۹,۵۵۲,۹۶۰		نقل به صفحه بعد						

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

دوره مالی سه ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۵/۳۱

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات			ارزش دفتری			ارزش بازار		تعداد	نقل از صفحه قبل
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۴۹۷,۹۶۱,۶۲۰,۴۴۸)	(۹۹,۱۱۰,۸۹۲,۶۳۸)	۵,۱۳۱,۴۹۷,۷۶۷	۹۷۴,۹۸۲,۵۷۵	۱,۱۱۹,۳۰۳,۹۶۳,۲۵۵	۱,۰۲۶,۲۹۹,۵۵۲,۹۶۰	۶۶,۶۲۴,۸۳۳,۰۰۰	۱,۲۲۳,۴۷۴	۶۶,۶۲۴,۸۳۳,۰۰۰	۱,۲۲۳,۴۷۴	پویا زرکانی آق دره	
(۱۶,۷۱۰,۸۳۸,۶۶۲)	۵,۸۳۲,۹۶۱,۳۳۷	۳۳۳,۱۲۴,۱۶۵	۶۳,۲۹۳,۵۹۱	۶۰,۳۹۵,۴۵۳,۹۰۶	۲۷,۰۶۵,۷۰۰,۰۰۰	۲۷,۰۶۵,۷۰۰,۰۰۰	۵,۱۰۰,۰۰۰	۲۷,۰۶۵,۷۰۰,۰۰۰	۵,۱۰۰,۰۰۰	صنایع مس افق کرمان	
(۹,۱۳۷,۳۲۵,۰۸۵)	(۱,۹۹۲,۳۷۴,۴۲۱)	۱۳۵,۳۲۸,۵۰۱	۲۵,۷۱۲,۴۱۵	۲۸,۸۹۷,۰۳۳,۵۰۶	۶۹,۰۰۰,۷۶۱۴,۴۲۰	۶۹,۰۰۰,۷۶۱۴,۴۲۰	۳۱,۰۸۴,۵۱۱	۶۹,۰۰۰,۷۶۱۴,۴۲۰	۳۱,۰۸۴,۵۱۱	بیمه البرز	
(۲,۹۴۹,۹۳۶,۳۳۲)	(۱۲,۶۶۸,۸۱۸,۲۴۹)	۳۴۵,۰۳۸,۰۷۳	۶۵,۵۵۷,۳۳۴	۸۱,۲۶۵,۸۳۷,۹۹۸	۳۶,۵۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۵۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۵۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	کاشی الوند	
(۱۵,۷۹۱,۰۳۸,۱۷۴)	(۱,۱۰۵,۳۸۳,۸۲۲)	۱۸۲,۷۲۰,۰۰۰	۳۴,۷۱۶,۸۰۰	۳۷,۴۳۱,۹۴۷,۰۲۲	۴۰,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان	
-	(۱۳,۷۷۷,۵۳۲,۸۰۰)	۲۰,۲۰۰,۰۰۰	۳۸,۴۱۸,۰۰۰	۵۳,۹۷۶,۹۱۴,۸۰۰	۲۶۱,۴۵۵,۶۷۳,۰۸۰	۲۶۱,۴۵۵,۶۷۳,۰۸۰	۴۰,۵۹۸,۷۰۷	۲۶۱,۴۵۵,۶۷۳,۰۸۰	۴۰,۵۹۸,۷۰۷	ملی صنایع مس ایران	
(۹۹,۳۲۵,۹۵۲,۷۹۰)	(۱۹,۵۱۲,۳۶۹,۰۸۷)	۱,۳۰۷,۳۷۸,۳۶۶	۲۴۸,۳۸۲,۸۸۹	۲۷۹,۴۱۲,۳۸۰,۹۱۲	۳۳,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۳۳,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	
(۴۸,۶۸۸,۶۸۹,۱۰۵)	۴,۱۱۵,۳۶۶,۹۳۷	۱۶۵,۶۰۰,۰۰۰	۳۱,۴۶۴,۰۰۰	۲۸,۸۰۷,۵۶۹,۰۷۳	۱۹۸,۶۷۷,۳۹۴,۳۴۰	۱۹۸,۶۷۷,۳۹۴,۳۴۰	۱,۱۱۰,۰۰۰	۲۶,۶۶۱,۷۶۰,۶۳۰	۱۱,۷۴۵,۲۶۹	پتروشیمی نوری	
(۴۶,۲۵۷,۰۹۷,۷۶۲)	(۱۰,۸۱,۳۲۸,۱۰۰)	۹۹۳,۸۹۴,۰۰۰	۱۸۸,۸۳۹,۸۶۰	۱۹۸,۶۷۷,۳۹۴,۳۴۰	۲۶,۶۶۱,۷۶۰,۶۳۰	۲۶,۶۶۱,۷۶۰,۶۳۰	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۹۸,۰۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	تامین سرمایه کاردان	
-	۵۹۵,۴۴۴,۶۳۵	۱۳۲,۳۰۸,۸۰۴	۲۵,۳۲۸,۶۷۳	۲۵,۹۰۷,۶۷۸,۵۱۹	۳۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۲۱۹,۹۹۵,۵۴۰	۶,۹۹۹,۹۹۹	بین‌المللی توسعه‌ساخت‌ها	
(۴,۹۹۰,۲۸۲,۴۴۷)	۷,۵۲۶,۸۸۷,۴۳۳	۴۹۰,۱۱۰,۰۰۰	۹۳,۱۲۰,۹۰۰	۸۹,۹۰۱,۸۸۱,۶۶۷	۴۴,۳۲۵,۲۲۵,۰۰۰	۴۴,۳۲۵,۲۲۵,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	ملی شیمی کشاورز	
(۱۵,۴۵۵,۲۵۴,۲۵۵)	(۶,۳۶۱,۹۲۰,۰۰۰)	۱۹۰,۵۰۰,۰۰۰	۳۶,۱۹۵,۰۰۰	۴۴,۳۲۵,۲۲۵,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	معدنی املاح ایران	
(۱۳,۷۶۴,۴۱۵,۹۳۰)	(۱۰,۱۵۹,۱۸۹,۵۴۹)	۵۳۵,۸۹۹,۱۶۶	۱۰۱,۸۲۰,۸۴۲	۱۰۴,۴۸۶,۹۳۸,۹۹۳	۹۶,۴۹۱,۵۷۷,۵۲۰	۹۶,۴۹۱,۵۷۷,۵۲۰	۳,۴۰۸,۳۹۲	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۰۸,۳۹۲	سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی	
-	۲۰,۵۵,۱۷۴,۲۸۸	۴۸۲,۴۵۷,۸۸۸	۹۱,۶۶۶,۹۹۹	۱۱۸,۱۷۷,۳۴۹,۱۵۱	۲۲۴,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۴,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۴,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک اقتصاد نوین	
(۲۸,۱۳۷,۰۸۷,۱۸۴)	(۷,۷۱۳,۸۲۹,۳۴۳)	۱,۱۲۲,۸۰۰,۰۰۱	۲۱۳,۳۳۲,۰۰۰	۲۳۰,۹۳۷,۶۹۷,۳۴۳	۳۶,۲۴۶,۳۳۲,۳۷۰	۳۶,۲۴۶,۳۳۲,۳۷۰	۲۶,۹۴۸,۹۴۶	۳۶,۲۴۶,۳۳۲,۳۷۰	۲۶,۹۴۸,۹۴۶	سیم‌برگ	
(۹,۲۸۷,۰۵۷,۰۳۷)	(۹۱۲,۲۰۷,۷۴۷)	۱۸۱,۲۳۱,۶۶۲	۳۴,۴۳۴,۰۱۶	۳۶,۹۴۲,۸۷۴,۴۳۹	۱۱۴,۳۹۷,۶۰۰,۰۰۰	۱۱۴,۳۹۷,۶۰۰,۰۰۰	۳۰,۲۰۰,۰۰۰	۱۱۴,۳۹۷,۶۰۰,۰۰۰	۳۰,۲۰۰,۰۰۰	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	
(۳۱,۰۴۱,۲۴۵,۸۹۶)	(۲,۷۰۱,۸۲۷,۹۱۲)	۵۷۱,۹۸۸,۰۰۰	۱۰۸,۶۷۷,۷۲۰	۱۱۶,۴۱۸,۷۶۲,۱۹۲	۱۳۷,۳۵۲,۱۹۲,۶۶۰	۱۳۷,۳۵۲,۱۹۲,۶۶۰	۵,۲۴۷,۰۵۷	۱۳۷,۳۵۲,۱۹۲,۶۶۰	۵,۲۴۷,۰۵۷	سرمایه‌گذاری دارویی تامین	
۲۰,۳۱۳,۸۳۷,۹۸۶	(۱۴,۷۸۱,۹۸۵,۷۷۷)	۶۳۶,۷۶۰,۹۶۴	۱۲۰,۹۸۴,۵۸۳	۱۴۱,۳۷۶,۳۳۲,۸۹۰	۲,۶۵۹,۵۶۷,۴۶۵,۴۷۰	۲,۶۵۹,۵۶۷,۴۶۵,۴۷۰				نقل به صفحه بعد	
(۸۱۹,۰۸۱,۰۰۳,۱۱۱)	(۱۹۴,۰۰۳,۷۲۱,۲۴۲)	۱۳,۲۹۷,۸۳۷,۳۳۶	۲,۵۲۶,۵۸۹,۰۹۳	۲,۸۳۷,۷۴۶,۷۶۰,۹۲۱							

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

دوره مالی سه ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۵/۳۱

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری		ارزش بازار		تعداد	
				ریال	ریال	ریال	ریال		
(۸۱۹,۰۸۱,۰۰۳,۱۱۱)	(۱۹۴,۰۰۳,۷۲۱,۳۴۲)	۱۳,۳۹۷,۸۳۷,۳۳۶	۲,۵۲۶,۵۸۹,۰۹۳	۲,۸۳۷,۷۴۶,۷۶۰	۲,۸۳۷,۷۴۶,۷۶۰	۲,۶۵۹,۵۶۷,۴۶۵	۲,۶۵۹,۵۶۷,۴۶۵	۱	نقل از صفحه قبل
-	۴۹۷,۱۱۵,۱۲۳	-	۱۱۸,۵۹۴,۵۵۰	۴۸,۷۹۸,۶۸۶,۰۷۷	۴۸,۷۹۸,۶۸۶,۰۷۷	۴۹,۴۱۴,۳۹۵,۷۵۰	۴۹,۴۱۴,۳۹۵,۷۵۰	۱۰,۴۲۵	گواهی سپرده کالایی شمش طلا
(۱۷۱,۳۶۰,۶۶۷,۷۵۰)	(۴۸,۰۱۳,۶۱۵,۳۸۱)	۲,۱۷۳,۵۰۰,۰۰۰	۴۱۲,۹۶۵,۰۰۰	۴۸۰,۱۲۶,۱۵۰,۳۸۱	۴۸۰,۱۲۶,۱۵۰,۳۸۱	۴۳۴,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳۴,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
(۳۲,۴۶۲,۴۶۵,۲۴۷)	۵۶	۳۷۰,۷۵۰,۰۰۰	۷۰,۴۲۲,۵۰۰	۷۳,۷۰۸,۸۰۰,۴۴۴	۷۳,۷۰۸,۸۰۰,۴۴۴	۷۴,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۵۷,۷۷۹,۳۳۶,۵۸۷	۶۲۱,۴۸۰,۷۰۵	۱,۳۳۷,۸۴۶,۳۴۵	۲۲۲,۰۳۰,۸۰۶	۲۵۲,۶۳۱,۹۱۱,۰۹۴	۲۵۲,۶۳۱,۹۱۱,۰۹۴	۲۵۴,۷۶۹,۲۶۸,۱۵۰	۲۵۴,۷۶۹,۲۶۸,۱۵۰	۳۱,۲۶۰,۰۳۳	سرمایه گذاری صدر تأمین
(۷,۸۶۴,۸۰۶,۵۸۸)	۵۲,۴۸۵,۸۴۰,۰۰۲	۱,۰۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۲,۷۳۰,۰۰۰	۱۵۹,۶۴۴,۴۲۹,۹۹۸	۱۵۹,۶۴۴,۴۲۹,۹۹۸	۲۱۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	پتروشیمی پردیس
(۶,۱۴۸,۵۸۳,۷۳۹)	۸۰,۳۱,۷۲۵,۱۸۹	۲۰,۱۴۱,۵۰۲	۳۸,۲۱۶,۸۸۵	۳۱,۹۵۷,۲۱۶,۴۲۶	۳۱,۹۵۷,۲۱۶,۴۲۶	۴۰,۳۲۸,۳۰۰,۰۰۰	۴۰,۳۲۸,۳۰۰,۰۰۰	۵,۶۹۰,۰۰۰	تایداواتر خاورمیانه
(۵۰,۲۶۰,۸۱۲,۴۱۷)	(۱۰,۶۳۱,۳۶۴,۷۴۹)	۳۹۶,۷۵۰,۰۰۰	۷۵,۳۸۲,۵۰۰	۸۹,۵۰۹,۳۳۲,۲۴۹	۸۹,۵۰۹,۳۳۲,۲۴۹	۷۹,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۵۰۰,۰۰۰	گروه بهمن
(۵۴,۲۷۳,۰۰۳,۹۷۴)	(۲۱,۰۵۳,۹۸۴,۰۴۷)	۳۳۴,۸۰۰,۰۰۵۶	۶۳,۶۱۲,۰۱۱	۸۷,۶۱۵,۵۸۳,۱۳۸	۸۷,۶۱۵,۵۸۳,۱۳۸	۶۶,۹۶۰,۰۱۱,۱۶۰	۶۶,۹۶۰,۰۱۱,۱۶۰	۶,۰۰۰,۰۰۱	نفت تهران
(۳۰,۲۰۴,۹۹۷,۱۴۴)	(۹,۰۹۹,۷۳۲,۳۳۹)	۱۳۶,۸۰۰,۰۰۰	۲۵,۹۹۲,۰۰۰	۳۶,۲۹۶,۹۴۰,۳۳۹	۳۶,۲۹۶,۹۴۰,۳۳۹	۳۷,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۴۰۰,۰۰۰	بهمن دیزل
۱	۱	۲,۳۴۰,۵۴۳	۴۴۴,۷۰۳	۲۶۵,۳۲۳,۳۵۳	۲۶۵,۳۲۳,۳۵۳	۴۶۸,۱۰۸,۶۰۰	۴۶۸,۱۰۸,۶۰۰	۱۰,۲۰۰	کنسرسیای ایران
(۴,۵۴۶,۱۳۷,۴۲۰)	۳,۸۳۸,۹۰۵,۰۹۶	۱۸۲,۸۱۶,۵۷۱	۳۴,۷۲۵,۱۴۹	۳۲,۵۰۶,۸۵۷,۴۶۴	۳۲,۵۰۶,۸۵۷,۴۶۴	۳۶,۵۶۳,۳۱۴,۲۸۰	۳۶,۵۶۳,۳۱۴,۲۸۰	۳,۱۱۴,۴۲۲	پدیده شیمی قرن
(۲,۳۰۵,۱۴۰,۰۰۰)	۲,۹۸۲,۱۵۰,۰۰۶	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۱۰۰,۰۰۰	۳۴,۷۹۱,۷۴۹,۹۹۴	۳۴,۷۹۱,۷۴۹,۹۹۴	۳۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	کربن ایران
(۳۲,۳۳۳,۵۶۸,۱۴۶)	(۲۹۹)	۶	۱	۱,۴۹۷	۱,۴۹۷	۱,۲۰۶	۱,۲۰۶	۱	گروه انتخاب الکترونیک آرمان
(۱۹,۰۸۵,۷۶۰,۰۰۰)	(۱,۸۵۹,۳۸۶,۱۶۷)	۲۱۴,۷۶۳,۹۴۷	۴۰,۸۰۴,۹۶۰	۴۴,۵۵۶,۴۰۷,۶۶۰	۴۴,۵۵۶,۴۰۷,۶۶۰	۴۳,۹۵۲,۵۸۹,۴۰۰	۴۳,۹۵۲,۵۸۹,۴۰۰	۶,۹۱۷,۸۳۷	سرمایه‌گذاری ملی ایران
(۱۷,۰۲۰,۱۲۴,۱۰۰)	(۱,۱۱۳,۳۳۵,۹۹۶)	۶۱,۵۴۴,۰۰۰	۱۱,۶۹۳,۳۶۰	۱۳,۳۴۸,۸۹۸,۶۳۶	۱۳,۳۴۸,۸۹۸,۶۳۶	۱۳,۳۰۸,۸۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۰۸,۸۰۰,۰۰۰	۵,۶۰۰,۰۰۰	سایپا
(۳۲,۴۷۶,۸۲۸,۱۵۳)	(۲۷۹,۹۸۷,۹۸۲)	۸۸,۴۱۱,۱۳۴	۱۶,۷۹۸,۱۳۴	۱۷,۸۵۷,۰۲۵,۳۳۳	۱۷,۸۵۷,۰۲۵,۳۳۳	۱۷,۶۸۲,۲۴۶,۷۸۰	۱۷,۶۸۲,۲۴۶,۷۸۰	۵,۲۱۶,۰۰۲	توسعه صنایع بهشور(هلدینگ)
(۱,۲۰۱,۵۳۴,۵۶۱,۲۰۱)	(۳۱۷,۵۹۶,۹۱۱,۹۲۴)	۱۹,۹۹۲,۳۰۰,۵۶۰	۳,۹۱۷,۱۳۱,۶۵۲	۴,۲۴۱,۵۶۱,۹۸۱,۹۶۴	۴,۲۴۱,۵۶۱,۹۸۱,۹۶۴	۴,۰۴۷,۸۷۴,۵۰۱,۵۹۶	۴,۰۴۷,۸۷۴,۵۰۱,۵۹۶		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

دوره مالی سه ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۵/۳۱

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱,۳۰۱,۵۳۴,۵۶۱,۳۰۱)	(۳۱۷,۵۹۶,۹۱۱,۹۳۴)	۱۹,۹۹۳,۳۰۰,۵۴۰	۳,۹۱۷,۱۳۱,۶۵۲	۴,۳۴۱,۵۶۱,۹۸۱,۹۶۴	۴۰,۴۷۸,۸۷۴,۵۰۱,۵۹۶	نقل از صفحه قبل
(۵۷,۷۷۲,۰۰۱,۱۰۴)	-	-	-	-	-	پتروشیمی شازند
(۱۱,۱۹۱,۰۳۷,۲۳۱)	-	-	-	-	-	سیمان صوفیان
(۱۲,۱۹۱,۰۹۳,۶۸۰)	-	-	-	-	-	پمپ سازی ایران
(۹۰,۴۲,۹۴۶,۶۴۱)	-	-	-	-	-	بانک سامان
(۱۷,۰۴۷,۹۵۷,۵۰۰)	-	-	-	-	-	توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان
(۵,۳۰۱,۲۵۴,۰۴۴)	-	-	-	-	-	شرکت ارتباطات سیار ایران
۲,۶۰۰,۴۳۹,۶۹۵	-	-	-	-	-	بیمه کوثر
(۳۳,۸۵۷,۱۹۷,۶۱۴)	-	-	-	-	-	صنعتی و معدنی کیمیای زنجان گستران
(۳۹,۳۷۷,۰۴۰,۳۶۴)	-	-	-	-	-	تامین سرمایه نوین
(۱۲,۵۳۵,۳۶۸,۲۳۴)	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری توسعه آذربایجان
۲,۱۱۲,۷۰۹,۴۰۳	-	-	-	-	-	همکاران سیستم
(۱۰,۹۰۱,۳۶۰,۳۰۰)	-	-	-	-	-	داروسازی سینا
(۲,۷۱۱,۴۶۱,۳۹۳)	-	-	-	-	-	ایران خودرو دیزل
(۳۳,۴۱۶,۳۵۷,۶۶۳)	-	-	-	-	-	صنعتی زر ماکارون
(۵۸,۱۴۶,۹۴۷,۱۷۱)	-	-	-	-	-	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
(۸۹۳,۲۶۶,۶۱۵)	-	-	-	-	-	کوبیر تابر
(۱,۴۷۱,۲۰۶,۵۸۹,۵۴۷)	(۳۱۷,۵۹۶,۹۱۱,۹۳۴)	۱۹,۹۹۳,۳۰۰,۵۴۰	۳,۹۱۷,۱۳۱,۶۵۲	۴,۳۴۱,۵۶۱,۹۸۱,۹۶۴	۴۰,۴۷۸,۸۷۴,۵۰۱,۵۹۶	

۱۶-۲- زیان تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۳۳,۶۴۲,۲۰۶,۵۸۶)	-	-	-	-	-	
(۳۳,۶۴۲,۲۰۶,۵۸۶)	-	-	-	-	-	

ح. سرمایه گذاری صبا تامین

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

۱۷- سود سهام

دوره مالی سه ماهه منتهی به
 ۱۴۰۳/۰۵/۳۱

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	تعداد سهام متعلقه		تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
				ریال	ریال			
۳۸,۴۷۷,۷۷۵,۴۲۹	۱۸,۴۸۰,۹۸۵,۶۰	-	۱۸,۴۸۰,۹۸۵,۶۰	۱,۵۴۰	۱۲,۰۰۰,۰۶۴	۱۴۰۳/۰۴/۱۷	۱۴۰۲	نفت تهران
-	۱,۴۵۱,۲۹۲,۳۴۷	(۴۸,۷۰۷,۷۵۳)	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۲۶	۱۴۰۲	سرمایه‌گذاری توکان (هلدینگ)
۴,۱۰۹,۸۸۳,۳۱۲	۳,۵۸۴,۷۰۰,۰۰۰	-	۳,۵۸۴,۷۰۰,۰۰۰	۶۳۰	۵۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۱۴۰۲	تاییدات خاورمیانه
۲,۶۲۸,۵۷۶,۹۴۵	۱,۰۳۷,۴۷۹,۸۹۳	(۲۲,۵۲۰,۱۰۷)	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۱۳	۱۴۰۲	توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)
۱۴,۴۱۷,۱۲۷,۱۲۵	۱۰,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۱۳	۱۴۰۲	بانک اقتصاد نوین
-	۴۶۶,۴۵۳,۶۷۴	(۳۳,۵۴۶,۳۲۶)	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۵/۱۶	۱۴۰۲	گروه مینا (سهامی عام)
۷۲,۴۸۵,۶۶۵,۴۰۰	۴۳۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۳۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۲۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱۴۰۲	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی
-	۲۰,۹۴۹,۳۴۸,۷۵۶	(۱,۲۰۵,۲۹۹,۳۴۴)	۲۲,۱۵۴,۵۴۸,۰۰۰	۶,۵۰۰	۳,۴۰۸,۳۹۲	۱۴۰۳/۰۵/۲۷	۱۴۰۲	سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی
۳۷,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۸۰,۸۵۲,۲۹۷	(۳۱۲,۹۹۹,۲۹۳)	۱۵۰,۳۱۵,۱۵۹۰	۳۷۰	۴,۵۹۸,۷۰۷	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۲	ملی صنایع مس ایران
۲,۹۱۵,۰۴۲,۱۱۶	۳,۸۱۳,۴۳۳,۸۳۶	(۳۱۱,۵۶۷,۱۶۴)	۴,۰۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۰	۵۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱۴۰۲	گروه بهمن
۴,۱۴۰,۹۰۰,۵۶۴,۴۷۹	۷۵,۵۶۷,۳۵۲,۳۵۶	(۲,۴۳۳,۶۴۷,۶۴۴)	۷۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۱۴۰۲	سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی
-	۱,۱۵۳,۶۰۳,۰۳۴	(۹۶,۳۹۶,۹۶۶)	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۱۳	۱۴۰۲	کارخانجات اوروش
۲۶,۲۰۰,۰۲۳,۹۷۵	۳۵,۳۱۷,۳۸۶,۱۶۸	(۵,۰۴۱,۳۹۲,۹۵۲)	۴۰,۲۵۸,۷۷۹,۱۲۰	۱,۶۸۰	۲۳,۹۶۳,۵۵۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۱۴۰۲	پالایش نفت تبریز
-	۵۵۰,۴۰۳,۲۶۳,۳۲۹	(۵۱۵,۶۷۳,۶۷۱)	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۱۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۱۴۰۲	پالایش نفت اصفهان
۵۲,۴۴۸,۴۸۱,۲۴۹	۳۸,۹۰۷,۳۹۵,۰۷۰	(۱,۰۹۲,۶۰۴,۹۳۰)	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱۴۰۲	فولاد مبارکه اصفهان
۴۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۸۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۱۴۰۲	قدهکمتان
-	۴,۵۲۷,۱۳۱,۷۸۳	(۲۷۲,۸۶۸,۳۱۷)	۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۶۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱۴۰۲	کرن ایران
۱۰,۱۵۱,۸۹۸,۸۰۸	۱۳,۲۹۸,۴۸۲,۷۲۶	(۴۷۷,۲۰۶,۳۳۴)	۱۳,۸۷۵,۶۸۸,۹۷۰	۶۸۲	۲۰,۳۴۵,۵۸۵	۱۴۰۳/۰۳/۲۶	۱۴۰۲	کاشی الوند
۴,۳۹۵,۹۸۲,۷۴۰	۲,۷۹۷,۶۰۵,۹۹۰	-	۲,۷۹۷,۶۰۵,۹۹۰	۹۰	۳۱,۰۸۴,۵۱۱	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۲	بیمه البرز
۲۷,۴۸۹,۴۵۶,۴۰۰	۲۵,۳۵۰,۴۱۴,۳۱۰	-	۲۵,۳۵۰,۴۱۴,۳۱۰	۲,۱۱۰	۱۱,۹۶۷,۰۲۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
۳۵۸,۹۱۹,۸۷۰,۹۷۸	۳۳۱,۱۴۱,۹۲۶,۰۴۹	(۱۱,۷۴۳,۴۳۰,۵۰۱)	۳۳۲,۸۸۵,۳۵۶,۵۴۰					نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

دوره مالی سه ماهه منتهی به

۱۴۰۲/۰۵/۳۱

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه	سود متعلق		جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	
				ریال	ریال			ریال	ریال
نقل از صفحه قبل									
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۳/۰۹	۱۵,۱۰۰,۰۰۰	۱,۸۵۰	(۱۱,۷۴۳,۳۳۰,۵۰۱)	۳۳۱,۱۴۱,۹۲۶,۰۳۹		۳۵۸,۹۱۹,۸۷۰,۹۷۸	
بهمن دیزل	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	۱۱,۴۰۰,۰۰۰	۳۱۰	(۴۷,۷۵۶,۷۵۷)	۳۷,۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰		۳۹,۴۸۱,۹۰۲,۵۹۰	
پتروشیمی نوری	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۱,۱۱۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	-	۳,۴۸۶,۲۴۲,۳۴۳		۱,۰۰۵,۹۰۹,۰۸۱	
سرمایه گذاری صدر تانمین	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۵/۳۰	۳۱,۲۶۰,۰۳۳	۹۵۰	(۲,۲۷۲,۸۲۷,۸۲۶)	۳۷,۴۴۴,۲۰۳,۵۲۴		۱۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
پدیده شیمی قرن	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۴/۱۰	۳,۱۱۴,۴۲۲	۷۰۰	(۶۶,۵۸۹,۸۹۹)	۲,۱۱۳,۵۰۵,۵۰۱		-	
پتروشیمی تند گویان	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۳/۲۶	۱۱,۷۸۵,۶۵۳	۱,۹۰۰	-	۳۲,۳۹۲,۷۴۰,۷۰۰		۱۵,۶۱۸,۹۴۴,۹۰۰	
صنعتی زر ماکارون	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۴,۴۷۵,۴۰۵	۳۴	(۸,۵۵۷,۳۶۸)	۱۴۳,۶۰۶,۴۰۲		۹۸,۹۴۵,۳۱۳	
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۵/۱۱	۳۰,۲۰۰,۰۰۰	۷۷	(۱۵۱,۸۵۰,۷۰۴)	۲,۱۷۳,۵۴۹,۳۹۶		۱,۸۳۵,۹۲۸,۱۴۴	
صنایع مس افق کرمان	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۴/۱۰	۵,۱۰۰,۰۰۰	۸۰۰	(۱۵۰,۷۱۲,۴۰۱)	۳,۹۲۹,۲۸۷,۵۹۹		۳,۸۳۳,۷۵۹,۹۴۳	
تانمین سرمایه کاردان	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۴/۲۴	۲۲,۲۲۳,۳۷۲	۱۵۰	-	۳,۳۳۳,۵۰۵,۸۰۰		-	
نیجه انکلی ایران معین	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	۱,۵۶۲,۵۰۰	۳۲۰	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		-	
تولیدی و صنعتی گوهر فام	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۳/۰۱	۶۱۵,۰۰۰	۳,۰۰۰	(۳۱,۵۶۵,۶۵۷)	۱,۸۴۳,۴۳۲,۳۴۳		-	
تولید برق عسلویه مینا	-	-	-	-	-	۵۰,۸۶		-	
پالایش نفت بندر عباس	-	-	-	-	-	-		۳۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
بانک سامان	-	-	-	-	-	-		۳,۶۱۲,۹۶۰,۵۸۹	
شرکت ارتباطات سیار ایران	-	-	-	-	-	-		۱,۲۱۶,۱۰۴,۸۲۶	
مبین انرژی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-		۳۸,۵۳۶,۴۸۶,۴۸۲	
همکاران سیستم	-	-	-	-	-	-		۱,۲۰۱,۴۸۸,۸۰۰	
تانمین سرمایه نوین	-	-	-	-	-	-		۱۵,۶۹۵,۶۸۰,۰۰۰	
تولید برق عسلویه مینا	-	-	-	-	-	-		۵۹	
سرمایه گذاری توسعه آذربایجان	-	-	-	-	-	-		۱۷۵,۱۹۴,۴۴۴	
داروسازی سینا	-	-	-	-	-	-		۳,۶۹۱,۴۷۷,۳۹۰	
سیمان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	-		۱۱,۵۵۸,۰۳۶,۲۴۱	
سرمایه گذاری سیمان تانمین	-	-	-	-	-	-		۱۱,۵۱۱,۱۶۹,۵۱۴	
صنایع معدنی کیمیا زنجان گستران	-	-	-	-	-	-		۳,۹۲۷,۳۶۹,۵۶۳	
تانمین سرمایه کیمیا	-	-	-	-	-	-		۲,۰۳۷,۱۶۳	
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-		۲۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
پتروشیمی شازند	-	-	-	-	-	-		۱۶,۱۵۷,۹۷۹,۶۰۰	
بانک تجارت	-	-	-	-	-	-		۷,۰۰۰,۱۶۲,۷۹۶	
								۴۳۸,۶۱۷,۰۰۷,۵۳۳	۶۱۳,۱۵۱,۸۸۸,۳۱۶
								(۱۴,۴۷۳,۲۹۱,۱۱۳)	۴۵۳,۰۹۰,۳۹۸,۶۴۶

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

۲۰- هزینه ارکان

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	مدیر صندوق- شرکت تأمین سرمایه کاردان
۳۲,۳۰۳,۵۰۷,۳۶۴	۴۲,۶۰۵,۳۰۷,۲۸۷	متولی- هدف نوین نگر
۳۰۱,۸۷۶,۲۵۲	۳۰۴,۸۱۸,۰۹۲	حسابرس فعلی- فریوران راهبرد
-	-	حسابرس سابق- آزموده کاران
۲۴۹,۴۳۰,۷۳۳	۱۵۶,۹۷۰,۶۰۸	بازارگردان- شرکت تأمین سرمایه کاردان
۱۵,۷۵۸,۲۰۶,۰۵۵	۲۸,۴۰۳,۵۳۰,۶۷۸	
۴۸,۶۱۳,۰۲۰,۴۰۴	۷۱,۴۷۰,۶۲۶,۶۶۵	

۲۱- سایر هزینه ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۲۵,۴۰۹,۸۳۲	۲۵,۴۷۹,۳۹۶	هزینه برگزاری مجامع
-	-	هزینه نرم افزار
۱,۹۵۸,۷۳۱,۶۳۶	۱,۴۸۱,۲۱۴,۷۳۶	هزینه کارمزد بانکی
۳,۴۴۳,۱۷۰	۱۳,۸۲۸,۵۹۰	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۴,۱۰۷,۴۱۸	-	هزینه خدمات سپرده گذاری
۱۰,۱۶۳,۸۷۷	۱۰,۱۹۱,۷۷۷	
۲,۰۰۱,۸۵۵,۹۳۳	۱,۵۳۰,۷۲۴,۴۹۹	

۲۲- هزینه های مالی

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	
	ریال	ریال	
۲۲-۱	-	۲۸,۳۵۶,۱۶۴	هزینه تسهیلات مالی دریافتی-کارگزاری بانک تجارت
	-	-	هزینه تسهیلات مالی دریافتی-کارگزاری بانک سامان
	-	۲۸,۳۵۶,۱۶۴	

۲۲-۱- هزینه تسهیلات مالی دریافتی بابت دریافت اعتبار از کارگزاری بانک تجارت جهت خرید سهام و با نرخ ۲۳ درصد بوده است.

۲۳- تعدیلات

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری
-	۱,۲۳۴,۷۹۶,۸۹۱,۴۷۶	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۴,۸۷۴,۸۸۵,۱۳۴,۷۹۲)	(۳,۱۸۴,۳۹۰,۶۴۲,۴۸۰)	
(۴,۸۷۴,۸۸۵,۱۳۴,۷۹۲)	(۱,۹۴۹,۵۹۳,۷۵۱,۰۰۴)	

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاکسی کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

۲۴- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ صورت خلاص دارایی ها، صندوق فاقد هرگونه تعهدات و بدهی های احتمالی با اهمیتی ندارد.

۲۵- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق به شرح جدول زیر می باشد:

درصدنملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصدنملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	۱۴۰۳/۰۵/۳۱		نوع	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
				تعداد واحدهای سرمایه گذاری	واحدای سرمایه گذاری				
۶۸۳	۱,۹۹۰,۰۰۰	۴,۰۹	۱,۹۹۰,۰۰۰	ممتاز	ممتاز	مدیر و موسس و بازارگردان صندوق	صندوق تحت مدیریت مشترک مدیر سهامدار ممتاز	تدبیر گران فردای امید	اشخاص وابسته به مدیر
۵۵,۰۳	۱۶,۰۳۵,۷۹۶	۳۷,۱۰	۱۸,۰۵۰,۱۲۰	عادی					
۰,۰۰	-	۳,۲۹	۱,۶۰۰,۰۰۰	عادی	ممتاز	سیدهای تحت مدیریت مشترک مدیر	سیدهای تحت مدیریت مشترک مدیر	سحر فرهمندی	اشخاص وابسته به مدیر
۰,۰۳	۱۰,۰۰۰	۰,۰۲	۱۰,۰۰۰	عادی					
۰,۰۲	۶,۳۱۷	۰,۸۱	۳۹۵,۲۸۳	عادی	عادی	مدیر سرمایه گذاری صندوق	مدیر سرمایه گذاری صندوق	محمد علی کمالی	مدیر سرمایه گذاری صندوق
۰,۰۳	۱۰,۰۰۰	۰,۰۰	-	-					
۰,۰۳	۱۰,۰۰۰	۰,۰۰	-	-	عادی	مدیر سرمایه گذاری صندوق	مدیر سرمایه گذاری صندوق	مهسا پهنیا	مدیر سرمایه گذاری صندوق
۰,۰۰	-	۰,۰۸	۴۰,۰۰۰	عادی					
۰,۰۰	-	۰,۰۸	۴۰,۰۰۰	عادی	عادی	مدیر سرمایه گذاری صندوق	مدیر سرمایه گذاری صندوق	هانیه سلیمی	مدیر سرمایه گذاری صندوق
۰,۰۰	-	۰,۰۸	۴۰,۰۰۰	عادی					
۶۱,۹۸	۱۸,۰۶۲,۱۱۳	۴۵,۶۲	۲۲,۱۹۶,۲۰۳	عادی	عادی	مدیر سرمایه گذاری صندوق	مدیر سرمایه گذاری صندوق	شیدا پیری	مدیر سرمایه گذاری صندوق

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها طی سال مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	
		ارزش معامله- ریال	موضوع معامله
شرکت تامین سرمایه کاردان	مدیر	۳۲,۳۰۳,۵۰۷,۲۶۴	کارمزد مدیر
		۲۶,۴۵۱,۲۲۶,۶۳۴	خرید و فروش سهام
		۱۵,۷۵۸,۲۰۶,۰۵۵	کارمزد بازارگردان
موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	متولی	۳۰۱,۸۷۶,۲۵۲	کارمزد متولی
موسسه حسابرسی آزموده کاران	حسابرس	۲۴۹,۴۳۰,۷۲۳	حق الزحمه حسابرسی
شرکت کارگزاری بانک تجارت	کارگزار صندوق	۲,۵۰۵,۳۲۸,۵۲۲,۵۸۴	خرید و فروش اوراق بهادار
		۱,۶۱۰,۱۹۲,۷۴۶	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار
شرکت کارگزاری بانک سامان	کارگزار صندوق	۳,۱۰۹,۱۵۱,۳۲۴,۱۷۹	خرید و فروش اوراق بهادار
		۲,۰۹۹,۹۳۳,۱۱۰	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خلاص دارایی

بعد از تاریخ صورت خلاص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورت های مالی رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل یا افشا در صورت های مالی باشد، وجود ندارد.